

平成 18 年 5 月期 第 1 四半期財務・業績の概況（個別）

平成 17 年 10 月 17 日

上場会社名 日本エンタープライズ株式会社 (コード番号: 4829 大阪証券取引所
 (URL <http://www.nihon-e.co.jp/>) ニッポン・ニュー・マーケット 「ヘラクレス」市場 S)

問合せ先 代表者役職・氏名 代表取締役社長・植田 勝典 (TEL: (03) 5774 - 5730)
 責任者役職・氏名 取締役管理本部長・田中 勝

1 四半期財務・業績の概況の作成等に係る事項

- ① 会計処理の方法の最近会計年度における認識の方法との相違の有無 : 無
 ② 公認会計士又は監査法人による関与の有無 : 無

2 平成 18 年 5 月期第 1 四半期の財務・業績概況（平成 17 年 6 月 1 日 ～ 平成 17 年 8 月 31 日）

(1) 経営成績（個別）の進捗状況

(注) 記載金額は千円未満を切捨てて表示しております。

	売上高		営業利益		経常利益		四半期（当期）純利益	
	千円	%	千円	%	千円	%	千円	%
平成 18 年 5 月期第 1 四半期	798,639	34.5	199,772	63.4	200,977	52.9	99,861	△7.0
平成 17 年 5 月期第 1 四半期	593,755	72.7	122,294	674.8	131,470	857.3	107,326	1,656.7
(参考)平成 17 年 5 月期	2,809,756		588,927		573,212		340,576	

	1 株当たり四半期（当期）純利益		潜在株式調整後 1 株当たり四半期（当期）純利益	
	円	銭	円	銭
平成 18 年 5 月期第 1 四半期	535	16	526	82
平成 17 年 5 月期第 1 四半期	5,795	41	5,759	06
(参考)平成 17 年 5 月期	1,739	24	1,708	02

(注) 売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期比増減率を示しております。

(2) 財政状態（個別）の変動状況

(注) 記載金額は千円未満を切捨てて表示しております。

	総資産	株主資本	株主資本比率	1 株当たり株主資本
	千円	千円	%	円 銭
平成 18 年 5 月期第 1 四半期	2,967,908	2,267,991	76.4	12,152 99
平成 17 年 5 月期第 1 四半期	1,884,670	1,568,123	83.2	84,671 88
(参考)平成 17 年 5 月期	3,066,015	2,295,159	74.9	12,206 64

3 四半期財務諸表等（記載金額は千円未満を切捨てて表示しております）

(1) 貸借対照表

期 別 科 目	前第1四半期会計期間末 (平成16年8月31日)		当第1四半期会計期間末 (平成17年8月31日)		前事業年度 (平成17年5月31日)	
	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
(資産の部)						
I 流動資産						
1. 現金及び預金	1,042,690		1,069,322		1,203,826	
2. 受取手形	1,200		3,600		9,800	
3. 売掛金	411,071		526,150		499,004	
4. 仕掛品	4,450		4,329		4,077	
5. 貯蔵品	274		277		273	
6. 前払費用	14,730		47,295		18,095	
7. 繰延税金資産	28,930		22,763		22,402	
8. 短期貸付金	53,698		-		-	
9. 関係会社短期貸付金	-		9,000		15,000	
10. 未収入金	1,382		103		1,116	
11. その他の 貸倒引当金	1,292 △28,000		3,269 -		3,134 -	
流動資産合計	1,531,722	81.3	1,686,111	56.8	1,776,731	57.9
II 固定資産						
1. 有形固定資産						
(1) 建物	36,985		40,869		40,869	
減価償却累計額	14,426	22,558	16,658	24,211	16,055	24,814
(2) 車両運搬具	7,794		7,794		7,794	
減価償却累計額	7,192	601	7,362	431	7,349	444
(3) 工具器具備品	132,222		114,314		111,350	
減価償却累計額	97,181	35,041	90,162	24,151	88,298	23,051
(4) 土地	12,400		12,400		12,400	
有形固定資産合計	70,601	3.8	61,194	2.1	60,711	2.0
2. 無形固定資産						
(1) ソフトウェア	41,177		48,051		44,431	
(2) その他	2,919		1,666		1,904	
無形固定資産合計	44,096	2.3	49,718	1.7	46,335	1.5
3. 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券	82,034		908,411		916,311	
(2) 関係会社株式	70,000		77,000		77,000	
(3) 関係会社出資金	-		150,000		150,000	
(4) 長期貸付金	-		47,898		50,398	
(5) 従業員長期貸付金	8,609		3,022		3,376	
(6) 長期前払費用	-		4,444		4,861	
(7) 長期差入保証金	52,671		51,799		51,799	
(8) 繰延税金資産	16,192		-		-	
(9) その他	8,743		21,205		9,888	
投資損失引当金	-		△45,000		△31,000	
貸倒引当金	-		△47,898		△50,398	
投資その他の資産合計	238,250	12.6	1,170,883	39.4	1,182,237	38.6
固定資産合計	352,948	18.7	1,281,796	43.2	1,289,284	42.1
資産合計	1,884,670	100.0	2,967,908	100.0	3,066,015	100.0

期 別 科 目	前第1四半期会計期間末 (平成16年8月31日)		当第1四半期会計期間末 (平成17年8月31日)		前事業年度 (平成17年5月31日)	
	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
(負債の部)						
I 流動負債						
1. 買掛金	179,273		194,912		223,698	
2. 未払金	5,385		23,281		10,443	
3. 未払費用	19,228		41,904		50,691	
4. 未払法人税等	74,268		97,927		149,779	
5. 未払消費税等	12,064		17,439		34,723	
6. 賞与引当金	11,471		19,436		9,344	
7. その他	14,465		37,898		10,777	
流動負債合計	316,157	16.8	432,799	14.6	489,459	16.0
II 固定負債						
1. 繰延税金負債	-		266,727		281,006	
2. その他	390		390		390	
固定負債合計	390	0.0	267,117	9.0	281,396	9.1
負債合計	316,547	16.8	699,917	23.6	770,856	25.1
(資本の部)						
I 資本金	566,450	30.0	578,598	19.5	578,491	18.9
II 資本剰余金						
1. 資本準備金	444,353		456,550		456,442	
資本剰余金合計	444,353	23.6	456,550	15.3	456,442	14.9
III 利益剰余金						
1. 利益準備金	10,000		10,000		10,000	
2. 任意積立金						
(1) 特別償却準備金	7,534		5,395		7,534	
(2) 別途積立金	270,000		467,000		270,000	
3. 当期末処分利益	269,785		297,335		503,034	
利益剰余金合計	557,319	29.6	779,730	26.3	790,569	25.8
IV その他有価証券評価差額金	-	-	453,111	15.3	469,656	15.3
資本合計	1,568,123	83.2	2,267,991	76.4	2,295,159	74.9
負債資本合計	1,884,670	100.0	2,967,908	100.0	3,066,015	100.0

(2) 損益計算書

科 目	期 別	前第1四半期会計期間 (自 平成16年6月 1日 至 平成16年8月31日)		当第1四半期会計期間 (自 平成17年6月 1日 至 平成17年8月31日)		前事業年度 (自 平成16年6月 1日 至 平成17年5月31日)			
		金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)		
I 売上高		593,755	100.00	798,639	100.0	2,809,756	100.0		
II 売上原価		315,738	53.1	335,551	42.0	1,357,425	48.3		
売上総利益		278,016	46.9	463,088	58.0	1,452,331	51.7		
III 販売費及び一般管理費									
広告宣伝費	22,845			52,744		191,334			
役員報酬	20,510			24,800		91,360			
給料手当	47,724			73,081		248,592			
法定福利費	5,127			10,305		30,007			
賞与引当金繰入額	4,799			9,256		7,907			
接待交際費	5,461			6,245		22,949			
旅費交通費	2,893			5,967		16,997			
事務消耗品費	5,649			5,988		25,677			
賃借料	14,112			14,787		56,297			
支払手数料	14,145			38,225		102,832			
減価償却費	1,434			1,864		6,972			
租税公課	848			2,621		9,411			
その他	10,169	155,722	26.3	17,426	263,315	33.0	53,062	863,403	30.7
営業利益		122,294	20.6	199,772	25.0	588,927	21.0		
IV 営業外収益									
1. 受取利息	904			373		2,015			
2. 有価証券利息	302			-		302			
3. 受取配当金	60			80		561			
4. 受取賃貸料	390			390		1,560			
5. 受取管理手数料	450			450		1,800			
6. 為替差益	2,729			-		2,730			
7. その他	4,491	9,326	1.6	40	1,334	0.1	4,941	13,909	0.5
V 営業外費用									
1. 支払利息	22			-		22			
2. 支払管理手数料	128			128		526			
3. 株式分割費用	-			-		6,574			
4. 貸倒引当金繰入額	-			-		22,398			
5. その他	-	150	0.0	1	129	0.0	103	29,624	1.1
経常利益		131,470	22.2	200,977	25.1	573,212	20.4		
VI 特別利益									
1. 保証金返還益	-			-		3,000			
2. 貸倒引当金戻入益	-			2,500		-			
3. 投資有価証券売却益	60,000	60,000	10.1	-	2,500	0.3	62,977	65,977	2.3
VII 特別損失									
1. 固定資産除却損	-			-		3,018			
2. 投資損失引当金繰入額	-			14,000		31,000			
3. その他	-	-	-	-	14,000	1.7	58	34,076	1.2
税引前四半期(当期)純利益		191,470	32.3	189,477	23.7	605,113	21.5		
法人税、住民税及び事業税	72,000			92,900		271,010			
法人税等調整額	12,143	84,143	14.2	△3,284	89,616	11.2	△6,473	264,536	9.4
四半期(当期)純利益		107,326	18.1	99,861	12.5	340,576	12.1		
前期繰越利益		162,458		197,473		162,458			
四半期(当期)未処分利益		269,785		297,335		503,034			

